

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**Участникам Общества с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал проперти траст"**

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал проперти траст" (ОГРН 1127746658577, 119285, Москва, Шоссе Воробьевское, д. 6, помещение 23) состоящей из:

- бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2018 год;
- отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2018 год;
- отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2018 год;
- примечаний к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал проперти траст" по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций.

**Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Важные обстоятельства**

Мы обращаем внимание на Примечание к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором описан переход на применение Обществом с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал проперти траст" отраслевых стандартов бухгалтерского учета, вступивших в силу с 1 января 2018 года. В связи с применением требований отраслевых стандартов бухгалтерского учета Обществом с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал проперти траст" был произведен пересчет сопоставимых данных, представленных в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

**Прочие сведения**

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал проперти траст" за год, закончившийся

31 декабря 2017 года, был проведен другой аудиторской организацией, которая выразила немодифицированное мнение о данной отчетности 21 марта 2018 года.

### **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или,

если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор ООО "Банковский аудит"



Поздняков Е.Г.

**Аудиторская организация**

Общество с ограниченной ответственностью "Банковский аудит"

ОГРН 1127747288767

105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д.19, стр.3А, этаж.1, пом.118, оф.3С

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество" (СРО ААС)

ОИНЗ 11606064704

26 марта 2019 года

Приложение 1.1

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П  
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	11435936	1127746658577	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммерциал Проперти Траст" / ООО  
"УК "Си Пи Траст"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119285, Москва г, Воробьевское ш, дом № 6, помещение 23

Код формы по ОКУД: 0420002  
Годовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	3 445	7 059
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		115 117	80 923
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	115 117	80 923
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
6	долговые инструменты	8	-	-

1	2	3	4	5
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		10 178	32 186
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	8 182	30 190
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	-
11	дебиторская задолженность	12	1 996	1 996
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	88	100
18	Основные средства	19	-	-
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	766	-
20	Отложенные налоговые активы	48	235	64
21	Прочие активы	20	20	164
22	Итого активов		129 850	120 496
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		11	6
27	средства клиентов	23	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	11	6
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-

1	2	3	4	5
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	2
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	-
35	Резервы – оценочные обязательства	28	-	-
36	Прочие обязательства	29	601	322
37	Итого обязательств		612	330
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	80 000	80 000
39	Добавочный капитал	30	-	-
40	Резервный капитал	30	-	-
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		49 238	40 166
52	Итого капитала		129 238	120 166
53	Итого капитала и обязательств		129 850	120 496

Генеральный директор  
(должность руководителя)



Денисов Андрей Геннадьевич  
(инициалы, фамилия)

20 MAR 2019

Приложение 2.1

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П  
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	11435936	1127746658577	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за Январь - Декабрь 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью " Управляющая компания "Коммерциал Проперти Траст" / ООО  
"УК "Си Пи Траст"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119285, Москва г, Воробьевское ш, дом № 6, помещение 23

Код формы по ОКУД: 0420003  
Годовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		10 686	11 066
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(767)	160
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	11 453	10 906

1	2	3	4	5
5	дивиденды и доходы от участия		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток --		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	9 525	8 378
16	Расходы на персонал	42	(4 512)	(3 722)



1	2	3	4	5
17	Прямые операционные расходы	43	-	-
18	Процентные расходы	44	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-	-
20	Общие и административные расходы	46	(4 667)	(4 283)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
22	Прочие доходы	47	580	-
23	Прочие расходы	47	(297)	(426)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		11 316	11 013
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(2 243)	(2 230)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(2 414)	(2 232)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	171	2
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		9 073	8 783
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-

1	2	3	4	5
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		-	-

1	2	3	4	5
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-

1	2	3	4	5
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-

1	2	3	4	5
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		-	-
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		9 073	8 783

Генеральный директор  
(должность руководителя)

20 MAR 2019



Денисов Андрей Геннадьевич  
(инициалы, фамилия)

Приложение 3.1

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П  
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления  
бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников  
рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых  
организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда,  
паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного  
фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого  
инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро  
кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых  
(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер
45268584000	11435936	1127746658577

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за Январь - Декабрь 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал Проперти Траст" / ООО "УК "Си Пи Траст"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119285, Москва г, Воробьевское ш, дом № 6, помещение 23

Код формы по ОКУД: 0420004  
Годовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по возмещению работникам по окончании трудовой деятельности, не отраженным фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
1	Остаток на 01 января 2017 г.	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 382	111 382	
2	Изменения вследствие выявленных ошибок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Остаток на 01 января 2017 г. пересмотренный	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 382	111 382	
5	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 783	8 783	
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:																
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30															
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30															
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49															
12	Прочие взносы акционеров (участников)																
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)																
14	Прочее движение резервов																
14.1	Остаток на 31 декабря 2017 г.		80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 166	120 166
15	Остаток на 31 декабря 2017 г.		80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 166	120 166
16	Изменения вследствие выявленных ошибок																
17	Изменения вследствие изменения учетной политики																
18	Остаток на 31 декабря 2017 г. пересмотренный		80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 166	120 166
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 073	9 073
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:																
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30															
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30															
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49															
26	Прочие взносы акционеров (участников)																
27	Распределение в пользу акционеров (участников)																
28	Прочее движение резервов																
29	Остаток на 31 декабря 2018 г. в том числе:		80 000														
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи															49 238	129 238



Генеральный директор (подпись) \_\_\_\_\_ (должность руководителя)

Денисов Андрей Геннадьевич (инициалы, фамилия)

20 MAR 2019

Приложение 4.1

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	11435936	1127746658577	

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за Январь - Декабрь 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью " Управляющая компания "Коммерциал Проперти Траст" / ООО "УК "Си Пи Траст"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119285, Москва г, Воробьевское ш, дом № 6, помещение 23

Код формы по ОКУД: 0420005  
Годовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		9 525	8 173
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(4 781)	(4 279)

1	2	3	4	5
5	Проценты полученные		1 191	6 925
6	Проценты уплаченные		-	-
7	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(2 871)	(2 830)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 233)	(1 227)
11	Уплаченный налог на прибыль		(2 602)	(2 549)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(42)	(191)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(814)	4 023
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
14	Поступления от продажи основных средств		-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	(123)
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-

1	2	3	4	5
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		32 200	440 142
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(35 000)	(441 000)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(2 800)	(981)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		-	-
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		-	-

1	2	3	4	5
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		-	-
39	Выплаченные дивиденды		-	-
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	-
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(3 614)	3 042
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	7 059	4 017
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	3 445	7 059

Генеральный директор  
(должность руководителя)

*Андрей Денисов*  
(подпись)



Денисов Андрей Геннадьевич  
(инициалы, фамилия)

20 MAR 2019

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации  
 Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

	31.12.2018
<b>Основная деятельность некредитной финансовой организации</b>	
Номер лицензии	21-000-1-00941
Срок действия лицензии	без ограничения срока
Дата выдачи лицензии	08.11.2012
Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	управление инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
Информация о возобновлении действия лицензии	-
Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	-
Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	-
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
Юридический адрес некредитной финансовой организации	119285, г. Москва, Воробьевское шоссе, дом 6, помещение 23
Фактический адрес некредитной финансовой организации	119285, г. Москва, Воробьевское шоссе, дом 6, помещение 23
Численность персонала некредитной финансовой организации	6
Валюта отчетности	₽

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

31.12.2018	
Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	<p>Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2018 г.</p> <p>Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта.</p> <p>Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен и увеличением спредов по торговым операциям. Кредитный рейтинг России опустился ниже инвестиционного уровня. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Компании. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Компании. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.</p>

Примечание 3. Основы составления отчетности  
 Основы составления отчетности

Таблица 3.1

	01.01.2018-31.12.2018
Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная финансовая отчетность на 31 декабря 2018 года подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»). Компания обязана вести бухгалтерский учет и составлять финансовую отчетность в российских рублях в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Финансовая отчетность была подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности.
База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки по первоначальной стоимости, за исключением раскрытого далее в Учетной политике.
Причины реклассификации сравнительных сумм	Отражение переоценки финансовых активов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток.
Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	В отчетности, сформированной по ПБУ на 31.12.2017 г. финансовые вложения отражены по первоначальной стоимости в сумме 80 376 тыс.руб. Обесценение не зафиксировано.
Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	В отчетности, сформированной по ОСБУ на 31.12.2017 г. аналогичные финансовые вложения отражены по строке "Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые, как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток в сумме 80 923 тыс. руб.



Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	
---	--

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

	01.01.2018-31.12.2018
<b>Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</b>	
Определение и состав нематериальных активов	
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	
Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	
Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	
Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	
Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	
<b>Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений</b>	
Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	
Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	
Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	
Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	

<b>Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств</b>	
Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	
Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	
Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	
Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	
Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	
Порядок признания и оценки резервного капитала	
Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	
Порядок отражения дивидендов	
Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	
Непрерывность деятельности	
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	
<b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b>	
<b>Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики</b>	
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	
Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	

Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	
<b>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</b>	
Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	
Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	
Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>	
Порядок признания и последующего учета прочих активов	
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	
Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	
<b>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</b>	
Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	
Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	
Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	

<b>Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества</b>	
Применяемая модель учета инвестиционного имущества	
Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	
Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	
Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	
<b>Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств</b>	
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	
Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	
Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	

Примечание 5. Денежные средства  
Денежные средства

Таблица 5.1

	31.12.2018			31.12.2017		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
Денежные средства в кассе						
Денежные средства в пути						
Денежные средства на расчетных счетах	3 444 732,21		3 444 732,21	7 058 522,21		7 058 522,21
Денежные средства, переданные в доверительное управление						
Прочие денежные средства						
Итого	3 444 732,21		3 444 732,21	7 058 522,21		7 058 522,21



31.12.2018)	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
	кредитно-обесцененные финансовые активы						
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
	кредитно-обесцененные финансовые активы						
Списание финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						



Выверка изменений балансовой стоимости денежных средств	Выверка изменений балансовой стоимости денежных средств	кредитно-обесцененные финансовые активы					
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
		кредитно-обесцененные финансовые активы					
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
		кредитно-обесцененные финансовые активы					

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
Прочие изменения, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
	кредитно-обесцененные финансовые активы			
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
	кредитно-обесцененные финансовые активы			

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1

	31.12.2018	31.12.2017
<b>Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток</b>		
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	115 117 400,00	80 923 300,80
Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли		
Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
Итого	115 117 400,00	80 923 300,80

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

		31.12.2018	31.12.2017
Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
	некредитных финансовых организаций		
	нефинансовых организаций		
Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	Правительства Российской Федерации		
	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
	иностранных государств		
	кредитных организаций и банков-нерезидентов	33 545 400,00	
	некредитных финансовых организаций		
	нефинансовых организаций	81 572 000,00	80 923 300,80
Итого	115 117 400,00	80 923 300,80	

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.3

	31.12.2018	31.12.2017
Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		
Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям		
Прочие выданные займы		
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		30 170 958,90
Итого		30 170 958,90

Примечание 7. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 7.1

		31.12.2018	31.12.2017
<b>Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации</b>			
	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		
	Итого		
	Правительства Российской Федерации		
	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
	иностранных государств		
	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
	некредитных финансовых организаций		
	нефинансовых организаций		
	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		
	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям		
	прочие выданные займы		
	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		







<p><b>Выверка изменений и полной балансовой стоимости и средств в кредитных организациях и Банках-нерезидентах</b></p>	<p>Списание финансовых активов, в том числе:</p>	кредитно-обесцененные финансовые активы																			
		<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев</p>																			
		<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)</p>																			
		<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)</p>																			
		кредитно-обесцененные финансовые активы																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)																			
		кредитно-обесцененные финансовые активы																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)																			
		кредитно-обесцененные финансовые активы																			
		Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:																			
		кредитно-обесцененные финансовые активы																			



<p>Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: (31.12.2018)</p>	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																							
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)																							
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)																							
	кредитно-обесцененные финансовые активы																							

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты  
 Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (сравнительный)

Таблица 8.2

			Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	Долговые ценные бумаги иностранных государств	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Итого
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:									

Поступление финансовых активов, в том числе:	кредитно-обесцененные финансовые активы																
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)																
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)																
	кредитно-обесцененные финансовые активы																
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)																
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)																
	кредитно-обесцененные финансовые активы																

<p>Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p>	<p>Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:</p>	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)																			
		кредитно-обесцененные финансовые активы																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)																			
		кредитно-обесцененные финансовые активы																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев																			



Учетная дата, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)																		
	кредитно-обесцененные финансовые активы																		



Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

	31.12.2018			31.12.2017		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости						
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				30 170 958,90		30 170 958,90
Субординированные депозиты						
Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения						
Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях						
Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях						
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения						
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами						

Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	8 182 390,85		8 182 390,85	18 869,09	18 869,09
Прочее					
Итого	8 182 390,85		8 182 390,85	30 189 827,99	30 189 827,99



					финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		
					финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		
					финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		
					кредитно-обесцененные финансовые активы		
					финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		
					финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		
					финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		
					кредитно-обесцененные финансовые активы		
					финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		
					финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	Списание финансовых активов, в том числе:	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания	Выверка изменений балансовой стоимости денежных средств	Выверка изменений балансовой стоимости денежных средств			

<p>.....</p> <p>Финансового актива, в том числе:</p>	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)</p>					
	<p>кредитно-обесцененные финансовые активы</p>					
<p>Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:</p>	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев</p>					
	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)</p>					
<p>Прочие изменения, в том числе:</p>	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)</p>					
	<p>кредитно-обесцененные финансовые активы</p>					
	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев</p>					
	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)</p>					
	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)</p>					
	<p>кредитно-обесцененные финансовые активы</p>					

		Полная балансовая стоимость по состоянию на конец предыдущего отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
		финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
		кредитно-обесцененные финансовые активы				

Примечание 11. Займы выданные и прочие размещенные средства  
Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

	31.12.2018			31.12.2017		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
Требования по возврату выданного обеспечения						
Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости						
Средства в некредитных клиринговых организациях						
Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости						
Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости						
Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости						
Сделки обратного репо с некредитными организациями						
<b>Итого</b>						

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность  
Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

	31.12.2018			31.12.2017		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям						
Дебиторская задолженность клиентов	1 995 890,41		1 995 890,41	1 995 890,41		1 995 890,41
Расчеты с валютными и фондовыми биржами						
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами						
Расчеты по финансовой аренде						
Прочая дебиторская задолженность						
<b>Итого</b>	<b>1 995 890,41</b>		<b>1 995 890,41</b>	<b>1 995 890,41</b>		<b>1 995 890,41</b>



Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:  
 Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Таблица 12.2

		Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
	кредитно-обесцененные финансовые активы						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
	кредитно-обесцененные финансовые активы						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
	кредитно-обесцененные финансовые активы						
	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						

<p><b>Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности и</b></p>	<p>Приращение признания финансовых активов, в том числе:</p>	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)</p>							
	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)</p>	<p>кредитно-обесцененные финансовые активы</p>							
<p>Списание финансовых активов, в том числе:</p>	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев</p>	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)</p>							
	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)</p>	<p>кредитно-обесцененные финансовые активы</p>							
<p>Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:</p>	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев</p>	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)</p>							
	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)</p>	<p>кредитно-обесцененные финансовые активы</p>							
	<p>финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев</p>								



Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости дебиторской задолженности (сравнительные данные)  
 Проверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности (сравнительные данные)

Таблица 12.2

	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
	кредитно-обесцененные финансовые активы					
Поступление финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
	кредитно-обесцененные финансовые активы					
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					





Примечание 18. Нематериальные активы  
Нематериальные активы

Таблица 18.1

	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода (31.12.2016)				
Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода				
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода				
Поступление (01.01.2017-31.12.2017)	123 200,00			123 200,00
Затраты на создание				
Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
Выбытие				
Амортизационные отчисления	-23 344,57			-23 344,57
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
Переоценка				
Прочее				
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода (31.12.2017)	99 855,43			99 855,43
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода (31.12.2017)	123 200,00			123 200,00
Накопленная амортизация на начало отчетного периода	-23 344,57			-23 344,57
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	99 855,43			99 855,43
Поступление (01.01.2018-31.12.2018)	12 600,00			12 600,00
Затраты на создание				
Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				

Выбытие					
Амортизационные отчисления			-24 716,21		-24 716,21
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах					
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах					
Переоценка					
Прочее					
Балансовая стоимость на конец отчетного периода (31.12.2018)			87 739,22		87 739,22
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода			135 800,00		135 800,00
Накопленная амортизация			-48 060,78		-48 060,78
Балансовая стоимость на конец отчетного периода			87 739,22		87 739,22



Примечание 19. Основные средства  
Основные средства

Таблица 19.1

	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода (31.12.2016)						49 503,45
Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода						
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода						
Поступление (01.01.2017-31.12.2017)						
Затраты на сооружение (создание)						
Передача						
Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи						
Выбытие						
Амортизационные отчисления						
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах						
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
Переоценка						
Прочее						
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода (31.12.2017)						49 503,45
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода (31.12.2017)		49 503,45				49 503,45
Накопленная амортизация на начало отчетного периода		-49 503,45				-49 503,45
Балансовая стоимость на начало отчетного периода						
Поступление (01.01.2018-31.12.2018)						
Затраты на сооружение (создание)						
Передача						

Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи									
Выбытие									
Амортизационные отчисления									
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах									
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах									
Переоценка									
Прочее									
Балансовая стоимость на конец отчетного периода (31.12.2018)									49 503,45
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода					49 503,45				
Накопленная амортизация на конец отчетного периода					-49 503,45				-49 503,45
Балансовая стоимость на конец отчетного периода									

Примечание 20. Прочие активы  
Прочие активы

Таблица 20.1

	31.12.2018	31.12.2017
Затраты на заключение договора		
Вложения в драгоценные металлы, монеты		
Вложения в природные камни		
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
Расчеты с персоналом		
Расчеты по социальному страхованию		
Налог на добавленную стоимость, уплаченный		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
Запасы		
Расчеты с акционерами, участниками		
Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
Прочее	20 474,40	163 905,75
Резерв под обесценение		
Итого	20 474,40	163 905,75

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:  
кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и  
прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

		31.12.2018	31.12.2017
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)			
Обязательства по финансовой аренде			
Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	сделки репо		
	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	сделки репо		
	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	сделки репо		
	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	сделки репо		
	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
Итого			

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

	01.01.2018-31.12.2018		01.01.2017-31.12.2017	
	Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
Обязательства по финансовой аренде				
Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения				
Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц				
Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций				
Прочие средства, привлеченные от государственных организаций				
Прочие средства, привлеченные от физических лиц				
Средства, привлеченные по сделкам репо				

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

		31.12.2018	31.12.2017
<b>Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность</b>	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	4 792,44	5 700,73
	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		
	Кредиторская задолженность перед депозитариями		
	Кредиторская задолженность перед регистраторами		
	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		
	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		
	кредиторская задолженность перед клиентами		
	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		
	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		
	на фондовом рынке		
	на валютном рынке		
	на срочном рынке		
	на товарном рынке		
	прочие		
	Расчеты с операторами товарных поставок		
	Расчеты с репозитарием		
	Расчеты с клиринговыми организациями		
	Прочая кредиторская задолженность	5 900,00	
<b>Итого</b>	<b>10 692,44</b>	<b>5 700,73</b>	

## Примечание 29. Прочие обязательства

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

	31.12.2018	31.12.2017	
Прочие обязательства			
	Расчеты с акционерами, участниками		
	Расчеты с персоналом		
	Расчеты по социальному страхованию		
	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	600 862,85	321 971,10
	Налог на добавленную стоимость, полученный		
	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
	Авансы (предоплаты) полученные		
	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
	Обязательства по договорам финансовой гарантии		
	Прочее		
	Итого	600 862,85	321 971,10

Таблица 30.1

	Количество обыкновенных акций в обращении	Количество привилегированных акций
Количество акций в обращении на начало предыдущего отчетного периода (31.12.2016)		
Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде (01.01.2017-31.12.2017)		
Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде		
Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде		
Количество акций в обращении на конец предыдущего отчетного периода (31.12.2017)		
Количество акций в обращении на начало отчетного периода (31.12.2017)		
Новые акции, выпущенные в отчетном периоде (01.01.2018-31.12.2018)		
Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде		
Собственные акции, реализованные в отчетном периоде		
Количество акций в обращении на конец отчетного периода (31.12.2018)		







Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке оцениваемые по справедливой стоимости классифицируемые ми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод						
	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
	финансовые обязательства, в том числе:						
	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод						
	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо						
	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг						
	Итого				160 000,00		160 000,00

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 01.10.2018-31.12.2018

Таблица 32.1

	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 01.10.2018-31.12.2018	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Итого
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, в том числе:							-157 320,83
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли		-157 320,83					-157 320,83
	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли							
	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод							
	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток							
	финансовые обязательства, в том числе:							
	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод							
	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо							

обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг									
Итого						-157 320,83			-157 320,83

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 01.10.2017-31.12.2017

Таблица 32.1

	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанных с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, от которых ожидается увеличение экономических выгод	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Итого
Финансовые активы, в том числе:			184 000,00					184 000,00
ценные бумаги, удерживаемые для торговли			184 000,00					184 000,00
прочие долевыe инструменты, удерживаемые для торговли								
производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод								
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
Финансовые обязательства, в том числе:								
производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод								



Примечание 33. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 01.01.2018-31.12.2018

Таблица 33.1

	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 01.01.2018-31.12.2018	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	Итого
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
	Итого					

Примечание 33. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 01.01.2017-31.12.2017

Таблица 33.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости по усмотрению некредитной финансовой организации	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки первоначального признания	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) на финансовый результат	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости по усмотрению некредитной финансовой организации					
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости по усмотрению некредитной финансовой организации					
Итого					





		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
	Итого					

Примечание 34. Процентные доходы  
Процентные доходы

Таблица 34.1

		01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
По необесцененным финансовым активам, в том числе:	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	10 433 001,97	4 925 600,00
	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 020 000,00	5 980 216,43
	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
	по финансовой аренде		
	прочее		
По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
	по финансовой аренде		
	прочее		
Итого		11 453 001,97	10 905 816,43

Примечание 34. Процентные доходы  
Процентные доходы

Таблица 34.1

		01.10.2018-31.12.2018	01.10.2017-31.12.2017
По необесцененным финансовым активам, в том числе:	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 841 468,97	2 264 000,00
	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		560 794,52
	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
	по финансовой аренде		
	прочее		
По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
	по финансовой аренде		
	прочее		
Итого		2 841 468,97	2 824 794,52

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы  
 Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

		01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>	Сервисные сборы		
	Выручка от оказания услуг по листингу		
	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке		
	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке		
	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке		
	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке		
	Итого		
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		
	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра		
	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		
	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		
	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам		
Итого			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы		
	Выручка от оказания репозитарных услуг		
	Итого		

Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		
	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		
	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		
	Итого		
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		
	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		
	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		
	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		
	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		
	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		
	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
Итого			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		
	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	9 525 000,00	8 378 333,33
	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй		
	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		
	Выручка от оказания услуг страхового брокера		
	Итого	9 525 000,00	8 378 333,33
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности	Агентское вознаграждение		
	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		
	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		
	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		
	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		
	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		
	Итого		
Всего	9 525 000,00	8 378 333,33	

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы  
 Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

		01.10.2018-31.12.2018	01.10.2017-31.12.2017
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>	Сервисные сборы		
	Выручка от оказания услуг по листингу		
	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке		
	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке		
	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке		
	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке		
	Итого		
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		
	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра		
	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		
	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		
	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам		
Итого			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы		
Выручка от оказания репозитарных услуг			
Итого			

Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		
	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		
	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		
	Итого		
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		
	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		
	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		
	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		
	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		
	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		
	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
Итого			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		
	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	2 395 890,41	2 395 890,41
	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй		
	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		
	Выручка от оказания услуг страхового брокера		
	Итого	2 395 890,41	2 395 890,41
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности	Агентское вознаграждение		
	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		
	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		
	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		
	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		
	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		
	Итого		
Всего	2 395 890,41	2 395 890,41	



Примечание 42. Расходы на персонал  
Расходы на персонал

Таблица 42.1

	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
Расходы по оплате труда	-3 514 186,79	-2 861 749,11
Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	-989 257,77	-855 764,04
Расходы по пенсионному плану		
Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		
Прочее	-8 820,00	-4 410,00
Итого	-4 512 264,56	-3 721 923,15

Примечание 43. Прямые операционные расходы  
Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
Расходы на услуги маркет-мейкеров		
Расходы на выплату премий		
Почтовые расходы		
Расходы на услуги депозитариев и регистраторов		
Расходы по комиссии за клиринг		
Биржевые сборы		
Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
Расходы на услуги трансфер-агентов		
Расходы на технические услуги		
Прочее		
Итого		

Примечание 43. Прямые операционные расходы  
Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

	01.10.2018-31.12.2018	01.10.2017-31.12.2017
Расходы на услуги маркет-мейкеров		
Расходы на выплату премий		
Почтовые расходы		
Расходы на услуги депозитариев и регистраторов		
Расходы по комиссии за клиринг		
Биржевые сборы		
Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
Расходы на услуги трансфер-агентов		
Расходы на технические услуги		
Прочее		
Итого		

Примечание 44. Процентные расходы  
 Процентные расходы

Таблица 44.1

	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов		
По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам		-1,64
По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам		
По обязательствам по финансовой аренде		
Прочие процентные расходы		
Итого		-1,64

Примечание 44. Процентные расходы  
Процентные расходы

Таблица 44.1

	01.10.2018-31.12.2018	01.10.2017-31.12.2017
По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов		
По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам		
По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам		
По обязательствам по финансовой аренде		
Прочие процентные расходы		
Итого		

Примечание 46. Общие и административные расходы  
Общие и административные расходы

Таблица 46.1

		01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
Общие и административные расходы	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	-143 263,39	-79 167,57
	Амортизация основных средств		
	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-24 716,21	-23 344,57
	Расходы по аренде	-240 000,00	-240 000,00
	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		
	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-248 150,60	-444 610,00
	Расходы по страхованию		
	Расходы на рекламу и маркетинг		
	Расходы на юридические и консультационные услуги	-15 278,00	-145 460,00
	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		
	Представительские расходы		
	Транспортные расходы		
	Командировочные расходы		
	Штрафы, пени	-2 500,01	-928,23
	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		
	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		
	Прочие административные расходы	-3 992 663,15	-3 349 730,20
	Итого	-4 666 571,36	-4 283 240,57

Примечание 46. Общие и административные расходы  
Общие и административные расходы

Таблица 46.1

	01.10.2018- 31.12.2018	01.10.2017- 31.12.2017	
Общие и административные расходы	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	-36 058,33	-19 829,14
	Амортизация основных средств		
	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-8 321,02	-6 207,19
	Расходы по аренде	-60 000,00	-60 000,00
	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		
	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-4 065,24	-131 610,00
	Расходы по страхованию		
	Расходы на рекламу и маркетинг		
	Расходы на юридические и консультационные услуги	-6 138,00	-21 610,00
	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		
	Представительские расходы		
	Транспортные расходы		
	Командировочные расходы		
	Штрафы, пени	-0,01	
	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		
	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		
	Прочие административные расходы	-338 584,08	-1 434 086,70
Итого	-453 166,68	-1 673 343,03	

Примечание 47. Прочие доходы и расходы  
Прочие доходы

Таблица 47.1

	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
Прочие доходы	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	
	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	
	Доходы от списания кредиторской задолженности	
	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	
	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	
	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	
	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	
	Прочие доходы	579 691,90
	Итого	579 691,90



Примечание 47. Прочие доходы и расходы  
Прочие доходы

Таблица 47.1

		01.10.2018-31.12.2018	01.10.2017-31.12.2017
Прочие доходы	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества		
	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		
	Доходы от списания кредиторской задолженности		
	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств		
	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами		
	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков		
	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
	Прочие доходы	579 691,90	
	Итого	579 691,90	

Примечание 47. Прочие доходы и расходы  
Прочие расходы

Таблица 47.2

	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017	
Прочие расходы			
	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности		
	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		
	Прочие расходы	-296 518,38	-425 628,47
Итого	-296 518,38	-425 628,47	

Примечание 47. Прочие доходы и расходы  
Прочие расходы

Таблица 47.2

		01.10.2018-31.12.2018	01.10.2017-31.12.2017
Прочие расходы	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности		
	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		
	Прочие расходы	-75 778,27	-117 035,62
	Итого	-75 778,27	-117 035,62

Примечание 48. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017	
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов</b>			
	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-2 413 653,00	-2 232 214,00
	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	170 623,44	2 223,21
	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>-2 243 029,56</b>	<b>-2 229 990,79</b>
	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-2 243 029,56	-2 229 990,79

Примечание 48. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

	01.10.2018-31.12.2018	01.10.2017-31.12.2017	
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов</b>	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-738 931,00	-498 653,00
	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-3 875,57	2 223,21
	Итого, в том числе:	-742 806,57	-496 429,79
	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-742 806,57	-496 429,79

## Счета Плана счетов

	31.12.2018
20501_Расчетные счета в кредитных организациях	3 444 732,21
30602_Расчеты некредитных финансовых организаций - доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	8 182 390,85
60302_Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	20,00
60312_Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 454,40
60329_Расчеты по налогу на прибыль	766 173,04
60332_Расчеты с покупателями и клиентами	1 995 890,41
60401_Основные средства (кроме земли)	49 503,45
60901_Нематериальные активы	135 800,00
61702_Отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам	235 017,66
71004_Премии, уменьшающие процентные доходы	87 403,31
71504_Расходы по операциям с приобретенными долговыми ценными бумагами	3 885 098,94
71802_Расходы, связанные с обеспечением деятельности	9 178 838,92
71901_Текущий налог на прибыль	2 413 653,00
10208_Уставный капитал организаций, созданных в форме общества с ограниченной ответственностью	80 000 000,00
71702_Расходы по другим операциям	296 515,38
10801_Нераспределенная прибыль	40 165 708,12
60305_Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	600 862,85
60311_Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 692,44
60414_Амортизация основных средств (кроме земли)	49 503,45
60903_Амортизация нематериальных активов	48 060,78
71001_Процентные доходы	11 540 405,28
71602_Доходы от оказания услуг	9 525 000,00
71801_Доходы, связанные с операциями по обеспечению деятельности	579 691,90
71903_Уменьшение налога на прибыль на отложенный налог на прибыль	170 623,44
71503_Доходы (кроме процентных) от операций с приобретенными долговыми ценными бумагами	3 118 343,31

## Символы счетов доходов и расходов

	01.01.2018-31.12.2018
71001.31122_Процентные доходы по депозитам, размещенным в кредитных организациях	1 020 000,00
71001.31128_Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме векселей), кредитных организаций	1 439 605,28
71001.31129_Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме векселей), прочих резидентов	9 080 800,00
71004.31420_Премии, уменьшающие процентные доходы, по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме векселей), прочих резидентов	87 403,31
71602.13104_Выручка от оказания услуг по доверительному управлению закрытыми паевыми инвестиционными фондами	2 400 000,00
71602.13106_Выручка от оказания услуг по доверительному управлению ипотечным покрытием	7 125 000,00
71702.53102_Комиссионные и аналогичные расходы по расчетному и кассовому обслуживанию	23 140,00
71702.53802_Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	48 100,80
71702.53803_Прочие расходы по другим операциям	164 750,00
71801.54407_Другие доходы, относимые к прочим, в том числе носящие разовый, случайный характер	579 691,90
71802.55112_Расходы по подготовке и переподготовке кадров	8 820,00
71802.55303_Амортизация по нематериальным активам	24 716,21
71802.55401_арендная плата по арендованным основным средствам и другому имуществу	240 000,00
71802.55404_расходы по списанию стоимости запасов	93 880,00
71802.55409_расходы на оплату услуг связи, телекоммуникационных и информационных систем	143 263,39
71802.55410_расходы на проведение аудита	240 000,00
71802.55411_расходы на публикацию отчетности	8 150,60
71802.55415_расходы на оплату юридических и консультационных услуг	15 278,00
71802.55416_другие организационные и управленческие расходы	3 898 783,15
71802.55601_расходы на уплату неустоек (штрафов, пеней) по прочим (хозяйственным) операциям	2 500,01
71802.55611_другие расходы, относимые к прочим, в том числе носящие разовый, случайный характер	3,00
71901.61101_текущий налог на прибыль	2 413 653,00

71903.61202_уменьшение налога на прибыль на отложенный налог на прибыль	170 623,44
---	------------

*Игорь Сергеевич  
Зарваев*



*Кеменов Алексей  
Владимирович*

20 MAY 2019



Прошнуровано – пронумеровано –  
скреплено печатью

.....(106).....страниц

Генеральный директор  
ООО «Банковский аудит»  
26.12.2018

